

**Zarządzenie nr 18/2010
Wójta Gminy w Czarnej
z dnia 19 marca 2010 r.**

w sprawie przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czarna i sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za rok 2009.

Na podstawie art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. nr 249, poz. 2104 z późn. zm.)

Wójt Gminy zarządza co następuje:

§ 1.1. Przedstawiam Radzie Gminy Czarna :

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Czarna za 2009 rok, stanowiące załącznik nr 1
- 2) sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnej i Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnej za 2009 rok .

§ 2. Sprawozdanie o którym mowa § 1 pkt 1 należy przedstawić Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański



SPRAWOZDANIE

Z WYKONANIA BUDŻETU

GMINY CZARNA

ZA 2009 ROK

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CZARNA ZA 2009 ROK

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie sprawozdań finansowych dotyczących wykonania budżetu Gminy, przede wszystkim takich jak Rb-27S z wykonania planu dochodów budżetowych, Rb-28S z wykonania planu wydatków budżetowych, RB-NDS o nadwyżce lub deficycie oraz Rb-N o stanie należności i Rb-Z o stanie zobowiązań za rok 2009.

Treść informacji odzwierciedla sytuację finansową Gminy powstałą po dokonaniu wszystkich operacji gospodarczych zaksięgowanych w urządzeniach księgowych organu oraz jednostek budżetowych, zakładu budżetowego i gminnych instytucji kultury.

Budżet Gminy jako roczny plan finansowy obejmuje osiągnięte w trakcie roku dochody i poniesione wydatki oraz przychody na pokrycie planowanego deficytu budżetu i rozchody związane ze spłatą wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów.

I. Wykonanie dochodów budżetowych.

Dochody budżetu gminy planowane na rok 2009 w wysokości **30.672.536 zł.** zostały wykonane w kwocie **30.836.269 zł**, co stanowi **100,5 %** planu rocznego.

Dochodami budżetu Gminy Czarna w 2009 roku były :

1. Dochody własne,
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa,
3. Subwencja ogólna,
4. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne z budżetu państwa,
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego
6. Środki na dofinansowanie zadań gminy z krajowych funduszy celowych
7. Środki na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych gminy z budżetu Unii Europejskiej w ramach programów pomocowych.

1. Dochody własne:	Kwota w zł.
◆ Plan roczny	6.070.967
◆ Wykonanie	6.207.439
Stanowi to 102,2 % planu	
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	
◆ Plan roczny	2.468.351
◆ Wykonanie	2.498.188
Stanowi to 108,1% planu	

3. Subwencja ogólna z budżetu państwa		
◆ Plan roczny		13.933.317
◆ Wykonanie		13.933.317
Stanowi to 100,0 % planu		
4. Dotacje celowe na zadania zlecone i własne z budżetu państwa		
◆ Plan roczny		4.399.212
◆ Wykonanie		4.396.658
Stanowi to 99,9 % planu		
5. Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego		
◆ Plan roczny		15.500
◆ Wykonanie		15.479
Stanowi to 100 % planu		
6. Środki na dofinansowanie zadań gminy z krajowych funduszy celowych		
◆ Plan roczny		183.900
◆ Wykonanie		183.900
Stanowi to 100,0 % planu		
7. Środki w ramach programów pomocowych z budżetu Unii Europejskiej		
◆ Plan roczny		3.601.289
◆ Wykonanie		3.601.288
Stanowi to 100,0 % planu		

Ad. 1 Wykonanie dochodów własnych (w zł)

Lp.	Nazwa dochodu	Plan roczny	Wykonanie do 31.12	Wykonanie w %
1.	Podatek rolny	460.000	478.056	103,9
2.	Podatek od nieruchomości	1.688.000	1.707.543	101,2
3.	Podatek leśny	38.800	38.839	100,1
4.	Podatek od spadków i darowizn	17.000	19.303	113,5
5.	Podatek od środków transportowych	182.500	189.718	103,9
6.	Podatek w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej	6.500	9.418	144,9
7.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	197.000	219.055	111,2
8.	Opłata skarbową	32.000	32.756	102,4
9.	Opłata eksploatacyjna	88.200	88.628	100,5
10.	Czynsz dzierżawny za tereny łowieckie	1.000	1.062	106,2
11.	Odsetki bankowe	38.950	48.229	123,8

12. Odsetki od dochodów płaconych po terminie	9.000	9.055	100,6
13. Dochody z majątku gminy:	2.156.141	2.158.161	100,1
z tego:			
-wpływy z dzierżawy i użytkowania	199.800	201.032	100,6
-wpływy z opłaty planistycznej	31.520	31.538	100,0
-sprzedaż mienia komunalnego	1.924.821	1.925.591	100,0
14. Opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	88.226	88.226	100,0
15. Usługi opiekuńcze	4.000	2.326	58,2
16. Opłaty za miejsce w przedszkolu	214.420	214.420	100,0
17. Opłaty za wyżywienie w stołówkach szkolnych i przedszkolnych	391.793	388.475	99,2
18. Opłata stała za wpis do ewidencji działalności gospodarczej	1.850	1.850	100,0
19. Wpływy z usług	0	352	-
20. Pozostałe dochody	175.177	175.722	100,3
21. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej	14.400	17.112	118,8
22. Darowizny pieniężne ludności na cele ochrony środowiska	262.000	313.125	119,5
23. Darowizny pieniężne na cele oświatowe i inne	4.010	6.010	149,9
RAZEM	6.070.967	6.207.439	102,2

Udział dochodów własnych w całkowitej strukturze zrealizowanych dochodów wyniósł 20,1%. W roku 2009 wykonanie tej grupy dochodów osiągnęło 102,2% zaplanowanej kwoty. To spowodowało z kolei, że praktycznie wszystkie źródła dochodów własnych wykonano ponad założony plan. W niektórych przypadkach przekroczenie procentowe planu było znaczne, jednak ze względu na małe planowane kwoty nie miało to dużego znaczenia dla całości budżetu.

Pozycja „pozostałe dochody” zawiera wpływy, które zostały osiągnięte dla budżetu gminy ale są to jednorazowe na ogół nie powtarzające się źródła. Zalicza się do nich środki pozostałe po niewykonanych wydatkach niewygasających z roku 2008, zwroty za zużyte media w roku 2008 w pomieszczeniach komunalnych wynajmowanych przez inne podmioty dokonane w roku 2009, refundacja z PUP w Łańcucie dotycząca roku 2008 a przekazana na rachunek Gminy w 2009 roku, odszkodowania wypłacone gminie za przejęcie gruntu komunalnego na pasy drogowe w ciągu dróg wojewódzkich, zwroty kosztów sądowych w sprawach cywilnych, zwrot kosztów sprawionego pogrzebu.

Ad. 2 Wykonanie dochodów stanowiących udział w dochodach budżetu państwa				
Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Udział w podatku od osób prawnych	117.000	129.091	110,3
2.	Udział w podatku od osób fizycznych	2.351.351	2.369.097	100,7
	RAZEM	2.468.351	2.498.188	101,2

Udziały w dwóch podatkach stanowiących dochód budżetu państwa czyli podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych w roku 2009 stanowiły 8,1% całości dochodów. Jednocześnie realizacja obydwu udziałów przekroczyła zakładany plan, jednakże pierwotny plan udziału w PDOF był znacznie większy. W roku 2009 wielkość dochodów gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosła 36,72%, natomiast w podatku dochodowym od osób prawnych 6,71%.

Ad. 3 Wykonanie subwencji ogólnej z budżetu państwa				
Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Część wyrównawcza	4.704.191	4.704.191	100,0
2.	Część oświatowa	9.027.821	9.027.821	100,0
3.	Część równoważąca	201.305	201.305	100,0
	RAZEM	13.933.317	13.933.317	100,0

Subwencja jest dochodem gminy przekazywanym z budżetu centralnego państwa. Stanowi ona zdecydowanie największy dochód w ich strukturze. W roku 2009 ta pozycja wyniosła 45,2,3 % ogólnej kwoty wpływów budżetowych. Do budżetu gminy były przekazywane trzy części subwencji tj. oświatowa , wyrównawcza i równoważąca w zaplanowanej wysokości.

Ad. 4. Wykonanie dochodów gminy z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa.

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w tym:	3.693.341	3.691.647	99,9
	- zadania bieżące	3.693.341	3.691.647	

2.	Dotacje na zadania własne gminy	687.979	687.709	100,0
	w tym:			
	- zadania bieżące	487.979	487.709	
	- zadania inwestycyjne	200.000	200.000	
3.	Dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami	17.892	17.302	96,7
	RAZEM :	4.399.212	4.396.658	99,9

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne otrzymane z budżetu państwa wraz z dochodami powstałymi ze zwrotu świadczeń rodzinnych nienależnie pobranych przez uprawnione osoby a podlegających zwrotowi do budżetu państwa stanowiły 14,3% budżetu gminy. W roku 2009 Gmina otrzymała środki w ramach zadań zleconych przekazywanych przez Urząd Wojewódzki na zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa rolniczego, na zadania z zakresu administracji publicznej i przede wszystkim pomocy społecznej a także na wybory do Parlamentu Europejskiego i na aktualizację spisu wyborców, na dwa ostatnie zadania środki pochodziły z Krajowego Biura Wyborczego, natomiast w ramach dotacji na zadania własne były przekazane dotacje z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej a także z pomocy społecznej. W badanym okresie Gmina otrzymała też środki na usuwanie skutków powodzi o charakterze inwestycyjnym. Wielkość dotacji na odnowę zniszczonej infrastruktury wyniosła łącznie 200.000 zł. Środki na wszystkie zadania były przekazane do wysokości zapotrzebowania na podstawie planu. Przekazane kwoty dotacji pozwoliły bez zakłóceń zrealizować wszystkie zadania a niewykonanie pełnego planu dotacji wynika z faktu, że został uwzględniony zwrot niewykorzystanych dotacji przez Gminę.

Ad. 5 Dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz z jednostkami samorządu terytorialnego (w tym pomoc finansowa)

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Środki z Urzędu Marszałkowskiego w ramach pomocy finansowej na zakupy inwestycyjne	15.000	15.000	100,0
2.	Środki z Powiatu na zwrot kosztów przejazdu poborowych na komisję lekarską	500	479	95,8
	RAZEM:	15.500	15.479	99,9

Z budżetu Województwa Podkarpackiego budżet gminy został zasilony dotacją stanowiącą pomoc finansową na zakup środka trwałego-motopompy na wyposażenie jednostki ochotniczej straży pożarnej w wysokości 15.000 zł.

Z kolei Powiat przekazał środki stanowiące refundację poniesionych przez Gminę wydatków związanych z poborem do wojska. Dotacje na podstawie porozumień stanowiły niepełny procent udziałów we wszystkich dochodach.

Ad. 6 Wykonanie dochodów na finansowanie zadań gminy ze krajowych funduszy celowych

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Środki z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej	150.000	150.000	100,0
2.	Środki z FOGR	33.900	33.900	100,0
	RAZEM	183.900	183.900	100,0

Dochody pochodzące z krajowych funduszy celowych stanowiły niecały procent wszystkich wpływów budżetu Gminy i wyniosły **183.900** zł. Na tę kwotę składa się dotacja PZMiUW w Rzeszowie na roboty remontowe dróg rolniczych dojazdowych do pól na terenie gminy. Ponadto z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej Gmina pozyskała ostatnią trzecią transzę dotacji w wysokości 150.000 zł na budowę bazy sportowej w Dąbrówkach. Łączna kwota pozyskanego dofinansowania w ciągu trzech lat wyniosła 300.000 zł.

Ad. 7 Wykonanie dochodów pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach programów pomocowych.

Lp	Nazwa dochodu	Plan roczny w zł.	Wykonanie w zł.	Wykonanie w %
1.	Dotacja rozwojowa w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki-projekt: „Czas na aktywność w Gminie Czarna”	93.500	93.500	100,0
2.	Dotacja rozwojowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podkarpackiego	2.668.699	2.668.699	100,0
3.	Środki w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego 2004-2006-kanalizacja	784.904	784.903	100,0
4.	Środki w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju			

Regionalnego 2004-2006- infrastruktura sportowa	54.186	54.186	100,0
RAZEM	3.601.289	3.601.288	100,0

W 2009 roku do gminnego budżetu wpłynęły znaczne sumy środków w ramach funduszy pomocowych z budżetu Unii Europejskiej. Były to zarówno środki stanowiące refundacje poniesionych w latach wcześniejszych przez gminę kosztów zadań inwestycyjnych zakwalifikowanych do dofinansowania na podstawie złożonych wniosków (zadania w ramach ZPORR 2004-2006), jak również środki na inwestycje realizowane w roku 2009 (zadania w ramach RPO WP). Gmina otrzymała też dofinansowanie zadania bieżącego dotyczącego pomocy społecznej z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki na aktywizację bezrobotnych podopiecznych Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Udział środków pomocowych w całości zrealizowanych dochodów wyniósł 11,7%.

II. Realizacja wydatków budżetowych

Wydatki budżetu gminy na rok 2009 planowane w wysokości **33.153.448 zł** zostały wykonane w kwocie **31.230.749 zł**, to jest **94,2 %** planu rocznego w tym:

- realizacja wydatków bieżących wyniosła 23.919.879 zł i stanowiło to 95,4 % rocznego planu tych wydatków wynoszącego 25.062.148 zł, spośród tych wydatków:
 - 1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń:
plan- 12.057.285 zł
wykonanie- 11.771.527 zł
 - 2) dotacje:
plan- 2.351.635 zł
wykonanie- 2.286.996 zł
 - 3) obsługa długu jst:
plan- 202.000 zł
wykonanie- 181.413 zł
- realizacja wydatków majątkowych z zaplanowanej kwoty na 2009 rok 8.091.300 zł wyniosła 7.310.870 zł stanowiąc 90,4 % całości.

Z kolei dzieląc wydatki na :

1. Wydatki na zadania własne – plan roczny wyniósł 29.459.607 zł zrealizowano 27.538.623 zł tj. 93,5 % planu.
2. Wydatki na zadania zlecone – plan roczny wyniósł 3.693.841 zł zrealizowano 3.692.126 zł tj. 99,95 % planu.

Symbol działu	Symbol rozdziału	Nazwa działu, rozdziału	Plan roczny w zł	Wykonanie w zł	Wykonanie w %
010		Rolnictwo i łowiectwo	486.707	460.253	94,6
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitaryjna wsi w tym: - <i>wydatki majątkowe</i>	431.320	417.678	
	01030	Izby rolnicze - wydatki bieżące	9.660	9.659	
	01095	Pozostała działalność – wydatki bieżące	45.727	32.916	
020		Leśnictwo	1.000	994	99,4
	02095	Pozostała działalność – wydatki bieżące	1.000	994	
600		Transport i łączność	2.289.178	1.788.959	78,1
	60004	Lokalny transport zbiorowy – wydatki bieżące	44.500	44.482	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie – dotacja celowa	272.600	272.570	
	60014	Drogi publiczne powiatowe – dotacja celowa	250.000	185.612	
	60016	Drogi publiczne gminne w tym: - <i>wydatki bieżące w tym:</i> 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	1.251.878	816.386	
			970.878	577.227	
			19.600	18.494	
			281.000	239.159	
	60017	Drogi wewnętrzne – wydatki bieżące	61.100	61.075	
	60052	Zadania w zakresie telekomunikacji – wydatki majątkowe	100.000	100.000	
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – wydatki majątkowe	300.000	299.832	
	60095	Pozostała działalność – wydatki bieżące	9.100	9.002	
700		Gospodarka mieszkaniowa	1.323.828	1.235.219	93,3
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami - <i>wydatki bieżące w tym:</i> 1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - <i>wydatki majątkowe</i>	980.628	954.600	
			800.478	774.942	
			18.580	18.280	
	70095	Pozostała działalność	180.150	179.658	
710		Działalność usługowa	343.200	280.619	97,5
			143.000	139.468	

71004	Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatki bieżące, w tym	143.000	139.468	
	- wynagrodzenia bezosobowe	136.650	133.135	
750	Administracja publiczna	2.392.060	2.323.647	97,1
75011	Urzędy wojewódzkie – wydatki bieżące -wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	84.179	84.179	
75020	Starostwa powiatowe wydatki bieżące – dotacja celowa	1.368	1.367	
75022	Rady gmin – wydatki bieżące	57.960	57.953	
75023	Urzędy gmin	2.048.707	2.024.026	
	- wydatki bieżące, w tym :	1.984.707	1.960.141	
	1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - wydatki majątkowe	1.552.412	1.536.216	
75045	Komisje poborowe – wydatki bieżące	64.000	63.885	
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki bieżące, w tym:	500	479	
	1)wynagrodzenia bezosobowe	30.000	29.986	
		1.400	1.400	
75095	Pozostała działalność – wydatki bieżące, w tym :	169.346	125.656	
	1) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	127.350	85.829	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.993	18.993	100,0
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatki bieżące, w tym :	1.743	1.743	
	1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	871	871	
75113	Wybory do Parlamentu Europejskiego – wydatki bieżące, w tym :	17.250	17.250	
	1)wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	7.456	7.456	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	160.835	138.854	86,3
75404	Komendy wojewódzkie policji	3.000	3.000	
75412	Ochotnicze straże pożarne	157.835	135.854	
	- wydatki bieżące, w tym :	120.835	109.709	

756		1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń - wydatki majątkowe	20.630	17.351	
		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	37.000	26.145	
	75647	Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych	27.700	26.887	97,1
		1) wynagrodzenia prowizyjne i pochodne od wynagrodzeń	27.700	26.887	
757		Obsługa długu publicznego	202.000	181.413	89,8
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	202.000	181.413	
758		Różne rozliczenia	202.000	181.413	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	315.614	185.927	58,9
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	188.000	185.927	
801		Oświata i wychowanie	127.614	-	
	80101	Szkoły podstawowe	13.551.172	13.124.064	96,8
		- wydatki bieżące, w tym :	7.776.218	7.556.376	
		1) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	7.269.047	7.100.777	
		- wydatki majątkowe	5.198.436	5.170.523	
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wydatki bieżące, w tym :	507.171	455.599	
		1) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	18.498	18.494	
	80104	Przedszkola	17.348	17.347	
		- wydatki bieżące, w tym :	2.761.167	2.610.429	
		1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	2.526.177	2.375.954	
		- wydatki majątkowe	1.947.593	1.797.471	
	80110	Gimnazja – wydatki bieżące, w tym :	234.990	234.475	
		1) wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń	2.557.146	2.520.874	
	80113	Dowożenie uczniów do szkół - wydatki bieżące, w tym :	2.277.780	2.250.431	
		1) dotacja celowa	40.000	40.000	
			21.000	21.000	

80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - wydatki bieżące, w tym :	340.362	334.988	
	1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	295.180	291.045	
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli- wydatki bieżące, w tym :	48.776	33.898	
	1) wynagrodzenia bezosobowe	1.000	-	
80195	Pozostała działalność – wydatki bieżące, w tym :	9.005	9.005	
	1) wynagrodzenia bezosobowe	924	924	
851	Ochrona zdrowia	224.226	221.835	98,9
85153	Zwalczanie narkomanii	2.000	1.920	
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	86.226	84.885	
	-Wydatki bieżące, w tym :	77.026	75.755	
	1) wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	8.800	7.986	
	- wydatki majątkowe	9.200	9.130	
85195	Pozostała działalność – wydatki majątkowe	136.000	135.030	
852	Pomoc społeczna	4.496.252	4.462.064	99,2
85202	Domy pomocy społecznej – wydatki bieżące	60.000	45.948	
85212	Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - wydatki bieżące, w tym	3.490.650	3.488.932	
	1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	103.835	103.600	
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne – wydatki bieżące	11.670	11.175	
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki bieżące	242.793	242.432	
85215	Dodatki mieszkaniowe – wydatki bieżące	2.500	-	
85219	Ośrodki pomocy społeczne - wydatki bieżące, w tym :	411.899	407.603	
	1) wynagrodzenia osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	294.776	291.958	

85228	Usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze	55.304	45.643	
	- wydatki bieżące, w tym:			
	1) wynagrodzenia, osobowe, bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń	52.705	43.279	
85295	Pozostała działalność – wydatki bieżące	221.436	220.331	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	97.322	97.321	100,0
85415	Pomoc materialna dla uczniów – wydatki bieżące	97.322	97.321	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5.980.472	5.383.607	90,0
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	5.586.715	5.007.411	
	- wydatki bieżące w tym:	513.466	513.466	
	1) dotacja przedmiotowa	513.466	513.466	
	- wydatki majątkowe	5.073.249	4.493.945	
90002	Gospodarka odpadami – wydatki bieżące	3.000	2.354	
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki bieżące	3.000	1.572	
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	364.500	349.168	
	-wydatki bieżące	299.500	299.085	
	- wydatki majątkowe	65.000	50.083	
90095	Pozostała działalność – wydatki bieżące	23.257	23.102	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.172.569	1.172.348	100,0
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury – dotacja celowa	63.020	62.799	
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – dotacja podmiotowa	739.468	739.468	
92116	Biblioteki – dotacja podmiotowa	310.081	310.081	
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – dotacja celowa	60.000	60.000	
926	Kultura fizyczna i sport	270.520	268.899	99,4
92601	Obiekty sportowe – wydatki majątkowe	140.420	139.068	
92695	Pozostała działalność – wydatki bieżące	130.000	129.011	
	1) dotacja celowa	122.000	122.000	
	RAZEM	33.153.448	31.230.749	94,2

Szczegółowa realizacja wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

1. W dziale Rolnictwo i łowiectwo zaplanowane były środki na łączną kwotę 486.707 zł, z nich zostało wykorzystane 460.253 zł na:

- przebudowę sieci wodociągowej w Woli Małej i budowę odcinka sieci w Pogwizdowie 94.959 zł;
- wykonanie projektu przebudowy części sieci wodociągowej w Pogwizdowie i Medyni Głogowskiej 143.984 zł w tym z wydatków niewygasających 86.400 zł
- wykonanie projektu sieci wodociągowej Czarna pastwiska 11.590 zł;
- budowę odcinka wodociągu w Krzemienicy 9.580 zł;
- obligatoryjny 2 % odpis z podatku rolnego na rzecz izby rolniczej zaplanowano w wysokości 9.660 zł, natomiast wykonanie wyniosło 9.659 zł.
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa kupowanego na cele rolnicze. Gmina wypłaciła z dotacji rolnikom kwotę 32.271 zł a koszty administracyjne obsługi wyniosły kwotę 645 zł.

2. W dziale Leśnictwo założony w wysokości 1.000 zł wydatek na ochronę zwierzyny i ptactwa został zrealizowany na zakup karmy w wysokości 994 zł.

3. Transport i łączność- na wydatki związane z infrastrukturą komunikacyjną wydano z budżetu kwotę 1.788.959 zł. W tej kwocie znajdują się wydatki na pomoc finansową udzieloną przez gminę Powiatowi Łańcuckiemu w wysokości 185.612 zł. Środki te posłużyły do wykonania projektów przebudowy dróg powiatowych: Czarna –Dąbrówki, Medynia Łańcucka –Pogwizdów, Medynia Głogowska-Pogwizdów wraz z chodnikami, budowy odcinków chodników przy drogach powiatowych w Krzemienicy i w Zalesiu, natomiast dla Województwa Podkarpackiego gmina udzieliła 250.000 zł pomocy finansowej. Te z kolei środki zostały spożytkowane na dofinansowanie realizacji odcinków chodników przy drodze wojewódzkiej Dąbrówkach i Krzemienicy.

Gmina wykonała zadanie z zakresu remontu infrastruktury drogowej, na które pozyskała dotację w łącznej wysokości 200.000 zł z puli na usuwanie skutków klęsk żywiołowych. Za powyższe środki dotacyjne i własne w kwocie 99.832 zł odnowiono kilka zniszczonych odcinków dróg w Krzemienicy.

Gmina dopłacała do ulgowych i bezpłatnych przejazdów młodzieży szkolnej, emerytów i rencistów korzystających z usług przewozowych linią podmiejską rzeszowskiego MPK, dopłata w roku 2009 wyniosła 186.076 zł.

W zakresie dróg gminnych wykonywane były bieżące remonty i naprawy dróg we wszystkich miejscowościach klińcem, kamieniem. Zostały udrożnione odcinki zamulonych rowów przydrożnych i przepusty przy drogach. Asfaltową masą bitumiczną wykonano remont cząstkowy najbardziej zniszczonych fragmentów dróg gminnych. Rozpoczęto także remontowanie w większym wymiarze odcinków dróg, jednakże ze względu na załamanie pogody nie zrealizowano całości robót. Gmina poniosła też wydatki w związku z utrzymaniem w odpowiednim stanie dróg gminnych w okresie zimowym.

Koszt prac związanych z drogami gminnymi wyniósł 577.227 zł.

Wśród prac o charakterze majątkowym związanych z infrastrukturą komunikacyjną było wykonanie kolejnego etapu utwardzania placu postojowego w Krzemienicy, kwota 130.075 zł, opracowanie projektów budowy dróg gminnych w Czarnej pastwiska 64.932 zł oraz w Medyni Łańcuckiej i Pogwizdowie 44.152 zł.

Na remonty dróg dojazdowych do gruntów rolnych wydano w 2009 roku 61.075 zł.

W dziale transport i łączność znalazły się wydatki na zwiększenie udziałów gminy w Spółdzielni Telekomunikacyjnej WIST na kwotę 100.000 zł.

4. W dziale Gospodarka mieszkaniowa znalazły się środki na wydatki związane z gospodarowaniem zasobami mienia komunalnego.

Zlecone wyceny i podziały mienia komunalnego przeznaczonego do sprzedaży, wyceny nieruchomości dla wyliczenia renty planistycznej, ogłoszenia prasowe przetargów, wykonanie dokumentacji notarialno-sądowo-geodezyjnej, opłacenie czynszu za użytkowane przez Gminę nieruchomości i inne pochłonęły łączną kwotę 263.499 zł.

Zużycie mediów (energia elektryczna, gaz, woda, kanalizacja) w budynkach komunalnych, nie wykorzystywanych przez administrację samorządową wyniosło w roku 2009 kwotę 62.483 zł.

W ramach projektu pn: „Spotkania na wsi” rozpoczęły się prace remontowo-modernizacyjne w budynkach komunalnych Pogwizdowie, Krzemienicy i Medyni Głogowskiej. Przedsięwzięcie ma zagwarantowane dofinansowanie z PROW a jego realizacja będzie kontynuowana w 2010 roku. W trzech wymienionych obiektach w 2009 roku zaplanowano wykonać prace za łączną kwotę 128.523 zł w tym 61.600 w ramach środków niewygasających.

W roku 2009 został zwiększony zasób mienia komunalnego poprzez zakup nieruchomości gruntowych w Medyni Łańcuckiej, Dąbrówkach, Krzemienicy za kwotę 51.135 zł.

Ponadto Gmina jako podatnik podatku od towarów i usług zapłaciła w skali roku kwotę 280.619 zł tego podatku. Na tę kwotę złożyła się przede wszystkim sprzedaż nieruchomości gruntowych mienia komunalnego, które były objęte 22% podatkiem VAT. Podatek od towarów i usług był płacony także od pobieranych czynszów mienia komunalnego wydierżawionego innym podmiotom.

5. W dziale Działalność usługowa wykorzystano środki na wykonanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego i zmianę studium uwarunkowań rozwoju dla terenów w miejscowości Pogwizdów, Czarna i Medynia Głogowska. Środki były przeznaczone na opracowania architektoniczne, ogłoszenia w prasie, opracowania fizjograficzne, mapy a także na opłacenie członków gminnej komisji urbanistycznej. Na ten cel wydano 94.611 zł.

Ponadto za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy i celu publicznego dla inwestorów, którzy złożyli w urzędzie gminy wnioski, zostało zapłacone 44.857 zł.

6. Wydatki na administrację publiczną samorządową łącznie z dotacją, którą Gmina otrzymała na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego planowano w wysokości 2.392.060 zł. zrealizowano 2.323.647 zł w tym na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników plan 1.248.655 zł, wykonanie 1.244.416 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne plan 86.915 zł, wykonanie 86.911 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy od wynagrodzeń wyniosły 225.701 zł,
- składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych osiągnęły kwotę 1.789 zł;
- krajowe podróże służbowe (delegacje) wykonanie wyniosło 15.593 zł,
- zużycie energii elektrycznej, wody, gazu ich realizacja to suma 51.228 zł,
- wypłacone na podstawie umów zleceń wynagrodzenia (radca prawny, inne osoby wykonujące na zlecenie różne prace) pochłonęły kwotę 61.367 zł;
- opłaty za dostęp sieci komputerowej urzędu gminy do internetu to wydatek rocznie rzędu 2.035 zł;
- usługi wykonywane na rzecz urzędu gminy, między innymi usługi pocztowe i telefoniczne, szkolenia pracowników urzędu i inne usługi, których wykonanie było niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania urzędu gminy wyniosły 114.759 zł;
- na przeprowadzone remonty i naprawy sprzętu oraz wyposażenia wydano 34.928 zł;
- opłaty komornicze za egzekucję należności podatkowych, ubezpieczenia budynków i samochodu, koszty sądowe wyniosły w roku 2008 kwotę 4.334 zł,
- zakupy materiałów biurowych, wyposażenia, sprzętu, wydawnictw książkowych i gazetowych, licencji na programy komputerowe, akcesoriów komputerowych – na te zakupy wydatkowano 131.013 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wykonanie zgodne z planem wyniosło 60.936 zł.

Na przebudowę i adaptację pomieszczeń na potrzeby biblioteki w Czarnej wydatkowano kwotę 63.885 zł.

W ramach wydatków na promocję Gmina przeznaczyła kwotę 29.986 zł na materiały promujące Gminę Czarna (foldery, wydawnictwa i gadżety).

Wydatki na obsługę Rady Gminy wyniosły kwotę 57.953 zł. Wysokość wypłaconych diet za odbyte sesje plenarne i posiedzenia komisji działających przy Radzie wyniosła 51.616 zł, inne wydatki rzeczowe związane z obsługą organu pochłonęły 6.337 zł.

W 2009 roku sołtysom poszczególnych miejscowości wypłacone zostały przysługujące im na podstawie uchwały Rady Gminy miesięczne diety na łączną kwotę 39.828 zł.

Koszty zatrudnienia tj. wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy pracowników na pracach publicznych i interwencyjnych wyniosły 85.829 zł.

7. Od Krajowego Biura Wyborczego w Rzeszowie Gmina otrzymała środki dotacyjne na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego, łączny koszt tych wyborów zamknął się kwotą 17.350 zł, z czego diety dla członków obwodowych komisji 9.000 zł.

Oprócz dotacji na wybory Gminie KBW przekazywało comiesięczną dotację na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Kwotę 1.743 zł przeznaczono na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń dla pracownika prowadzącego ten rejestr i zakup materiałów biurowych.

8. W dziale Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowane były wydatki na utrzymanie działających na terenie gminy jednostek ochotniczej straży pożarnej. W roku 2009 ich utrzymanie i prawidłowe funkcjonowanie kosztowało budżet gminny kwotą 135.854 zł. Środki te były przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kierowców-konserwatorów 17.351 zł;
- zużycie energii elektrycznej, gazu w pomieszczeniach strażnic 16.603 zł;
- zakup paliwa, umundurowania, sprzętu i innego wyposażenia do samochodów i pomieszczeń strażackich 40.459 zł;
- wykonanie napraw, remontów pojazdów i sprzętu pożarniczego oraz pomieszczeń strażnic 13.187 zł;
- przeprowadzenie przeglądów technicznych pojazdów, usługi zdrowotne, szkoleniowe i inne, wyjazdy służbowe strażaków 14.863 zł;
- opłaty ubezpieczeniowe strażaków i samochodów 6.586 zł

Zakupy gotowych środków trwałych na potrzeby jednostek strażackich objęły zakup motopompy (OSP Czarna) i dwóch aparatów tlenowych (OSP Krzemienica). Wydatki na te cele pochłonęły 26.145 zł.

Gmina dofinansowała także kwotą 3.000 zł potrzeby posterunku policji w Czarnej.

9. W 2009 roku inkasentom podatkowym od zebranych przez nich kwot podatków, na mocy uchwały Rady Gminy wypłacono prowizję wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy w wysokości 26.887 zł (5% od zebranego podatku).

10. Na obsługę pożyczek (odsetki) na inwestycje, które zostały już zakończone i obecnie spłata odsetek odbywa się bezpośrednio z budżetu gminy oraz na odsetki od kredytów bankowych zaciągniętych w roku 2006, 2007, 2008 i 2009 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego wydano sumę 181.413 zł.

11. W dziale Różne rozliczenia opłacane były prowizje bankowe, na które wydano łącznie 3.202 zł a także zostały opłacone roczne składki członkowskie Związku Komunalnego „Wisłok”, stowarzyszenia EUROGALICJA i stowarzyszenia EUROREGION KARPACKI oraz związku międzygminnego Podkarpacka Komunikacja Samochodowa ich łączna wysokość wyniosła 32.117 zł. Kwotę 1.053 zł wydano na opłaty za umieszczenie urządzeń infrastruktury gminnej w pasie drogowym obejmującym drogi wojewódzkie, koszty komornicze wyniosły 4.259 zł.

12. Wydatki z budżetu gminy na oświatę szkolną i przedszkolną w planowanej wysokości 13.551.172 zł zrealizowano w kwocie 13.124.064 zł. Środki zostały przeznaczone na:

- wydatki bieżące szkół podstawowych pochłonęły 7.100.777 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich wyniosły 5.170.523 zł, pozostałe wydatki bieżące rzeczowe pochłonęły w szkołach podstawowych 1.930.254 zł. Z zadań o charakterze inwestycyjno-modernizacyjnym związanych z obiektami szkolnymi w 2009 roku były:

- roboty budowlane na obiekcie sportowo-oświatowym w Dąbrówkach, kwota wydatkowana to 305.290 zł, w tym z dofinansowania z FRKF 150.000 zł.

- roboty instalacyjne w budynku szkolnym w Krzemienicy, kwota wydatkowana 31.641 zł,

- wykonanie przebudowy instalacji gazowej i centralnego ogrzewania w pomieszczeniach budynku szkolnego w Zalesiu, kwota 49.754 zł,

- wykonanie termomodernizacji części przedszkolnej kompleksu szkolnego w Dąbrówkach, kwota 68.914 zł w tym 54.170 zł w ramach wydatków niewygasających

- koszty funkcjonowania oddziału „zerowego” przy szkole w Medyni Głogowskiej (od września do grudnia)- 18.494 zł,

- koszty funkcjonowania oddziałów przedszkolnych wraz z klasami „zerowymi” wyniosły 2.610.429 zł, z czego wynagrodzenia wraz z pochodnymi to suma 1.797.471 zł.

Natomiast z zakresu zadań inwestycyjno-remontowych w obiektach przedszkolnych wykonano:

- przebudowę instalacji c.o. i gazowej w przedszkolu nr 1 w Czarnej, kwota 55.489 zł,

- wykonanie termomodernizacji budynku przedszkola nr 1 w Czarnej, kwota 79.536 w tym 42.490 zł w ramach wydatków niewygasających

- zakup elementów placu zabaw w przedszkolu w Zalesiu, kwota 99.450 zł.

- utrzymanie gimnazjów- wydatki bieżące zamknęły się w roku 2009 kwotą 2.520.874 zł, z czego na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykorzystano 2.250.431 zł.

- utrzymanie i funkcjonowanie zespołu ekonomiczno-administracyjnego obsługującego szkolne i gimnazjalne placówki oświatowe wyniosło kwotę

334.988 zł, na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy wydatkowano 280.639 zł.

Oprócz wyżej wymienionych wydatków w dziale „oświata i wychowanie” umieszczono środki na dofinansowanie nauki nauczycielom szkolnym i przedszkolnym podnoszącym kwalifikacje zawodowe, na ten cel wykorzystano 33.898 zł, natomiast na dowóz dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy do szkół i placówek szkolno-wychowawczych znajdujących się poza obszarem gminy wydatkowano łącznie kwotę 40.000 zł w tym w formie dotacji celowej na podstawie ogłoszonego konkursu 21.000 zł.

Gmina otrzymała dotacje z budżetu państwa na zadania oświatowe, między innymi były to środki na wypłatę pracodawcom dofinansowania kosztów kształcenia młodocianych pracowników (8.081 zł), na komisję dla oceny awansu zawodowego nauczycieli (924 zł).

13. W dziale „Ochrona zdrowia” umieszczone są wydatki ze środków pochodzących z opłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Z tych środków w 2009 roku wykorzystano w sumie 86.805 zł. Zostały one przeznaczone na:

- warsztaty profilaktyczne w szkołach o tematyce narkotyków, zakup broszur i ulotek kwota 1.920 zł
- opłacenie instruktorów i nauczycieli prowadzących zajęcia pozaszkolne z dziećmi, wynagrodzenia członków gminnej komisji oraz składki na ubezpieczenia społeczne 7.986 zł;
- zakup materiałów biurowych, paliwa do policyjnego samochodu, sprzętu sportowego i innego wyposażenia dla szkół na potrzeby pozalekcyjnych kółek zainteresowań, sprzętu dla ośrodków i świetlic na potrzeby młodzieży 29.793 zł;
- dofinansowanie wyjazdu dzieci z rodzin patologicznych na basen, organizację rekolekcji trzeźwościowych, dofinansowanie Izby Wytrzeźwień w Rzeszowie (porozumienie), pogadanki z psychologami w szkołach 37.976 zł.

Wydatki inwestycyjne zawarte w tym dziale dotyczą adaptacji budynku starej szkoły na ośrodek zdrowia w Dąbrówkach. Etap prac w roku 2009 zamknął się kwotą 11.129 zł.

Drugą inwestycją w tym dziale była termomodernizacja budynków ośrodków zdrowia w Dąbrówkach i Medyni Głogowskiej. Nakłady na te inwestycje to kwota 123.901 zł, z czego 36.190 zł w ramach wydatków niewygasających.

14. Zadania z zakresu pomocy społecznej realizowane były przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Całość wydatków związanych z pomocą społeczną wyniosła sumę 4.462.064 zł. Składa się na nią:

- odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w domach pomocy społecznej, wyniósł 45.948 zł.
- wypłacone świadczenia rodzinne wraz z dodatkami i składkami na ubezpieczenia rentowe i emerytalne 3.476.678 zł;

Z kwoty dotacji na świadczenia rodzinne 3% od wartości wypłaconych zasiłków ze składkami na ubezpieczenie społeczne Gmina przeznaczyła na

koszty administracyjne placowo-rzeczowe. Z tych funduszy zostały pokryte koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników zajmujących się świadczeniami, zakupy niezbędnych materiałów biurowych, opłacano prowizję bankową od wypłacanych w gotówce zasiłków przez bank, obsługę programu komputerowego. Łączne nakłady na te rodzaje kosztów wyniosły 124.246 zł.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne wypłacane od niektórych rodzajów świadczeń rodzinnych i od zasiłków stałych 11.175 zł;
- zasiłki stałe i okresowe oraz zasiłki jednorazowe 242.432 zł;
- utrzymanie osobowo-rzeczowe ośrodka pomocy społecznej 407.603 zł w tym wynagrodzenia wraz ze składkami na ubezpieczenia społeczne i FP kwota 266.214 zł;

- usługi opiekuńcze dla chorych i niepełnosprawnych wykonywane przez opiekunki domowe ich całkowity koszt wyniósł 39.941 zł (wynagrodzenia trzech opiekunek, pochodne od wynagrodzeń, materiały, odpis na ZFŚS)

Dodatkowo na umowę zlecenia była zatrudniona opiekunka posiadająca specjalistyczne przygotowanie do opieki nad osobami z zaburzeniami psychicznymi. Gmina otrzymała na ten rodzaj usług opiekuńczych dotację, gdyż jest to zadanie zlecone. Koszt tych usług w 2009 roku wyniósł 5.702 zł.

Realizując rządowy program „Posiłek dla potrzebujących” Gmina wydała na posiłki dla najuboższych rodzin w gminie oraz zostały opłacone obiady w stołówkach szkolnych dzieciom z biednych rodzin, w łącznej kwocie 213.436 zł, przy czym ze środków własnych Gmina przeznaczyła kwotę 74.150 zł a z dotacji 139.286 zł.

GOPS zorganizował w miejscowościach Gminy kilka okolicznościowych uroczystości dla dzieci i dorosłych z okazji Dnia Dziecka, Dnia Chorych, Dnia Seniora, na organizację tych uroczystości wydano z budżetu 6.895 zł.

15. W dziale „edukacyjna opieka wychowawcza” znalazły się wydatki na pomoc materialną dla uczniów w postaci stypendiów szkolnych o charakterze socjalnym, a także zasiłków szkolnych z tytułu zdarzeń losowych oraz wyprawek szkolnych w postaci dofinansowania zakupu podręczników. Jest to zadanie własne gminy ale dofinansowywane przez budżet państwa. W roku ubiegłym Gmina otrzymała 92.321 zł dotacji, z której wypłacono stypendia na kwotę 65.593 zł oraz zasiłki losowe i wyprawki szkolne na kwotę 26.728 zł. Ze środków własnych budżetu wypłacono stypendia dla najzdolniejszych uczniów na kwotę 5.000 zł.

16. W dziale „gospodarka komunalna i ochrona środowiska” środki budżetowe w roku 2009 były przeznaczone na następujące cele:

- zadania inwestycyjne z zakresu ochrony środowiska:

- 1) budowa kanalizacji sanitarnej w Pogwizdowie i Medyni

- Głogowskiej i Zalesiu - zlewnia Z1,Z2 Z3,Z4,Z5, kwota 4.081.319 zł;

- 2) budowa odcinka kanalizacji w Czarnej, kwota 247.671 zł;

- 3) budowa odcinka kanalizacji w Krzemienicy, kwota 21.390 zł;

- 4) wykonanie projektu kanalizacji Czarna pastwiska kwota 16.630 zł

5) opracowanie koncepcji rozbudowy gminnej oczyszczalni ścieków kwota 57.340 zł

Z budżetu gminy była przekazana dotacja przedmiotowa na dofinansowanie 1 m³ ścieków przyjmowanych na oczyszczalni w Czarnej i do 1 m³ wody dostarczanej dla odbiorców dla Zakładu Usług Komunalnych będącego zakładem budżetowym Gminy. Roczna wysokość tej dotacji wyniosła 513.466 zł. Druga dotacja przekazana była dla zakładu komunalnego na zakup przetwornicy częstotliwości na oczyszczalnię ścieków, kwota dotacji wyniosła 7.595 zł.

Bardzo pokaźną kwotę Gmina przeznaczyła z budżetu na oświetlenie odcinków dróg. W zakresie wydatków bieżących przeznaczonych na istniejące oświetlenie i jego konserwację wydatki na ten cel zamknęły się kwotą 299.085 zł. Natomiast na inwestycje z zakresu budowy oświetleń nowych odcinków dróg wykorzystano na:

- oświetlenie odcinka drogi wojewódzkiej w Czarnej kwota 33.486 zł,
- oświetlenie drogi powiatowej w Medyni Łańcuckiej, kwota 10.316 zł
- przygotowanie dokumentacji projektowej pod oświetlenia w Medyni Łańcuckiej i Woli Małej, kwota 4.083 zł.

Z budżetu gminy były wydatkowane środki na utylizację zwłok zwierzęcych w kwocie 434 zł, Gmina wniosła wkład w wysokości 1.920 zł na opracowanie koncepcji utworzenia międzygminnego zakładu zagospodarowania odpadów, ponadto opłacono koszty wyłapania na terenie gminy, dowozu i opieki w schronisku bezdomnych psów w wysokości 18.345 zł. Zakupiono i posadzono na gruntach komunalnych wiele ozdobnych drzew i krzewów, najczęściej przy budynkach szkolnych i innych użyteczności publicznej. Kwota przeznaczona na ten cel to 1.572 zł.

17. Wydatki na kulturę i sztukę w formie dotacji podmiotowych dla dwóch działających w gminie instytucji kultury (Gminny Ośrodek Kultury, Gminna Biblioteka Publiczna) wyniosły w okresie 2009 roku 1.112.348 zł. i były przekazane zgodnie z rocznym planem:

- Gminny Ośrodek Kultury – 802.267 zł w tym 62.799 zł dotacji na opracowanie przez GOK dokumentacji budowlanej dla budynku galerii ceramiki przy Zagrodzie Garncarskiej w Medyni Głogowskiej
- Gminna Biblioteka Publiczna – 310.081 zł.

Na prace konserwatorskie trwające przy zabytkowym kościele w Krzemienicy z budżetu gminy przekazana została dotacja celowa z dziedziny ochrony zabytków w wysokości 60.000 zł.

18. Wydatki w dziale Kultura fizyczna i sport zostały zrealizowane w kwocie 268.899 zł.

- a) organizacja szkolnych zawodów sportowych w różnych dyscyplinach z udziałem uczniów szkół z terenu gminy w ramach współzawodnictwa na szczeblu ponad gminnym (przewóz uczniów biorących udział w zawodach,

drobny poczęstunek dla uczestników, sprzęt sportowy dla szkół) wykonanie wyniosło 7.831 zł;

b) dotacje na podstawie konkursu ofert dla klubów sportowych działających na obszarze gminy- 122.000 zł (dotacje otrzymało sześć klubów sportowych)
Kontynuowano też inwestycję sportową na stadionie w Pogwizdowie, koszt wykonanych prac wyniósł 108.800 zł. Z kolei została opracowana dokumentacja projektowo-budowlana dla obiektu sportowego w Zalesiu, jej koszt 29.750 zł.

Na koniec roku 2009 pozostały dla gminnego budżetu zobowiązania długoterminowe. Długoterminowymi są zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek :

- 1) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na budowę kanalizacji w Medyni Łańcuckiej, Pogwizdowie i Medyni Głogowskiej – etap zlewnia Z1- kwota do spłaty na koniec roku 355.931,99 zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację szkoły w Medyni Głogowskiej– kwota do spłaty na koniec 2009 r. – 69.420 zł;
- 3) pożyczka z WFOŚiGW w Rzeszowie na termomodernizację budynków użyteczności publicznej– kwota do spłaty na koniec 2009 r. – 134.470,91 zł;

Ostatnia pożyczka została zaciągnięta w trakcie roku budżetowego 2009.

Poza pożyczkami budżet gminy obciążony jest czterema kredytami bankowymi, które zostały zaciągnięte na pokrycie deficytu budżetu w roku 2006, 2007, 2008 i 2009 oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Saldo kredytu z roku 2006 po spłacie dotychczasowych rat wynosi 306.250 zł, natomiast saldo kredytu zaciągniętego w 2007 roku wynosi 862.500 zł, saldo kredytu zaciągniętego w 2008 roku wynosi niezmiennie od zaciągnięcia 1.400.000 zł, jego spłata rozpocznie się od I kwartału 2010 roku, saldo ostatniego kredytu zaciągniętego w 2009 roku wynosi 3.379.574 zł a jego spłata zacznie się w 2011 roku.

W roku 2009 zostały spłacone raty pożyczek i kredytu na łączną kwotę 1.089.430,38 zł.

Na podstawie złożonych przez Wójta Gminy wniosków o częściowe umorzenie pożyczek , po spełnieniu wszystkich kryteriów Gmina Czarna uzyskała w 2009 roku umorzenie:

- pożyczki na termomodernizację budynku szkoły w Medyni Głogowskiej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na kwotę 5.517,62 zł;
- pożyczki na modernizację stacji uzdatniania wody w Pogwizdowie w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Rzeszowie na kwotę 11.880 zł;

Całkowite długoterminowe zobowiązania Gminy Czarna z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2009 roku wyniosły kwotę 6.508.146,90 zł.

W urzędzeniach księgowych na koniec roku zostały wykazane zobowiązania niewymagalne dotyczące roku badanego, których termin płatności mija w roku 2010.

Zalicza się do nich:

- zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wobec pracowników, wobec instytucji publiczno-prawnych (ZUS);
- zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu wykonanych usług lub sprzedanych produktów urzędowi gminy,

Z drugiej strony wystąpiły wobec budżetu gminy należności z tytułu nie wpłaconych należnych dochodów. Najwyższe jak corocznie są należności z tytułu nie zapłaconych podatków lokalnych.

Wynoszą one w poszczególnych podatkach :

- w podatku rolnym; osoby fizyczne- 163.932 zł,
- w podatku od nieruchomości; osoby fizyczne- 206.922 zł, osoby prawne - 5.914 zł
- w podatku od środków transportowych; osoby fizyczne- 27.708 zł, osoby prawne – 5.200 zł
- w podatku leśnym; osoby fizyczne – 3.400 zł

Wszyscy podatnicy zalegający z wpłatami podatków należnych gminie otrzymali upomnienia. Liczna grupa tych podatników po otrzymaniu upomnienia regulowała swoje zaległości, na ogół odbyło się to w okresie stycznia i lutego 2010 roku czyli już po okresie, którego dotyczy niniejsza informacja.

Na zaległości niezapłacone były i są na bieżąco wystawiane tytuły wykonawcze do Komornika Skarbowego przy Urzędzie w Łańcucie. W okresie 2009 roku wystawiono 49 nowych tytułów. Trzeba podkreślić, że Urząd Gminy nie ma dużego wpływu na skuteczność i szybkość komorniczych egzekucji.

Ponadto w roku 2009 Wójt Gminy jako organ podatkowy ze względu na ważny interes podatnika, który przeważnie podyktowany był trudną sytuacją finansową lub rodzinną ale i również zdarzeniami losowymi umorzył zaległości podatkowe.

Łączne umorzenia podatkowe wyniosły 62.938 zł, w tym w podatku rolnym 15.684 zł, w podatku od nieruchomości 43.009 zł i w podatku od środków transportowych 4.245.

Inną kategorią należności, które posiada budżet gminy jest zadłużenie osób fizycznych z tytułu nie płaconego czynszu za wynajmowane pomieszczenia w budynkach komunalnych na działalność gospodarczą lub rocznych opłat za wieczyste użytkowanie gruntu. Należności wymagalne z tych tytułów na koniec 2009 roku wyniosły sumę 35.549 zł

Do wszystkich zalegających zostały wysłane upomnienia, część z dłużników już na początku roku 2010 uregulowała swe zaległości.

Wójt Gminy w roku 2009 nie zaciągał zobowiązań krótkoterminowych w celu pokrycia ewentualnego niedoboru budżetu gminy ani nie udzielił poręczeń innym podmiotom.

III Gospodarka pozabudżetowa

1. Gmina Czarna posiada jedną jednostkę organizacyjną działającą w formie zakładu budżetowego.

Gminny zakład budżetowy w roku 2009 osiągnął przychody ze swojej podstawowej działalności w wysokości 1.142.271 zł. Innymi przychodami były odsetki bankowe naliczane przez bank obsługujący rachunek zakładu w wysokości 2.951 zł, ponadto zakład otrzymał dotację przedmiotową w formie dopłaty do oczyszczania 1m³ ścieków i dostarczania do odbiorców 1m³ wody w kwocie 479.874 zł netto (513.466 zł brutto).

Całkowite roczne koszty działalności zakładu zamknęły się kwotą 1.637.537 zł. Zakład budżetowy na koniec 2008 roku nie posiadał zobowiązań wymagalnych. Natomiast stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 15.961 zł.

2. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej będący funduszem celowym osiągnął w roku 2009 przychody w kwocie 14.675 zł. Środki pochodziły z wpłat dokonywanych przez Urząd Marszałkowski a pochodzących z opłat za korzystanie ze środowiska oraz dochodów ze sprzedaży drewna pochodzącego z mienia komunalnego.


Koszty poniesione w ramach GFOŚiGW wyniosły za 2009 rok kwotę 19.223 zł.

Fundusz nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Stan środków obrotowych na koniec roku to kwota 1.458 zł.

IV Dochody własne jednostek budżetowych

Jednostki budżetowe będące jednostkami organizacyjnymi Gminy Czarna nie posiadały w roku 2009 rachunków dochodów własnych.


Wójt Gminy Czarna
Edward Dobrzański

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego
Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnej za 2009 r.**

I. Zestawienie planu i wykonania przychodów i wydatków

Lp.	Przychody	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Dotacja podmiotowa budżetu Gminy	310 081,00	310 081,00	100,0
2.	Dotacja z Biblioteki Narodowej	3 330,00	3 330,00	100,0
3.	Pozostałe przychody (Zwroty za prenumeratę czasopisma, mylnie pobranej prowizji bankowej)	0	51,38	0
4.	Pozostałe przychody (odsetki bankowe)	5,00	37,22	
Razem przychody		313 416,00	313 499,60	100,0
Lp.	Wydatki	Plan	Wykonanie	% wykonania
1.	Wynagrodzenie osobowe pracowników	170 891,00	168 888,86	98,8
2.	Pochodne od wynagrodzeń	30 890,00	30 149,23	97,6
3.	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	985,45	98,5
4.	Świadczenia socjalne na rzecz pracowników	4 713,00	4 709,50	100,00
5.	Zakup książek	18 330,00	18 330,00	100,0
6.	Delegacje	600,00	586,83	97,8
7.	Zakup materiałów i wyposażenia w tym: materiały biurowe, prenumerata czasopism, środki czystości, zakup komputera, papier ksero, tusz do drukarki.	32 890,00	32 177,65	97,8
8.	Zakup energii (gaz, energia elektryczna)	3 200,00	2 956,40	92,4
9.	Usługi remontowe	35 397,00	35 129,09	99,2
10.	Wynagrodzenie bezosobowe	6 000,00	6 000,00	100,0
11.	Usługi pozostałe (zapłata faktur za telefon, opłata pocztowa, opłata za prowadzenie rachunku, opłata za Internet, badania, zakup znaczków, szkolenia pracowników)	9 500,00	8 838,27	93,0
Razem wydatki		313 411,00	308 751,28	98,5
Stan środków na 31.12.2009			4 748,32	

II. Należności Gminnej Biblioteki Publicznej

Na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły żadne należności.

III. Zobowiązania Gminnej Biblioteki Publicznej

Na dzień 31.12.2009 r. nie wystąpiły żadne zobowiązania.


 Wójt Gminy Czarna
 Edward Dobrzański

Informacja z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Kultury w Czarnej za rok 2009

PRZYCHODY		PLAN	WYKONANIE
0830	Przychody w tym: (Z wynajmu sal, warsztatów garncarskich, wycieczek, wynajmu sprzętu, organizacji imprez, czynsz, itp.) Darowizna	115671	115670,91
	Pozostałe przychody	62	62,21
	Pozostałe zwiększenia	30255	30255,04
2480	Dotacja	802267	802266,60
	Razem przychody	948255	948254,76
WYDATKI			
3020	Wydatki osobowe (nie wliczone do wynagrodzeń)	2159	2158,52
3040	Nagrody konkursowe i inne	3874	3873,86
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	345529	345529,10
4090	Honoraria (koncert artystów, kapel, orkiestry)	59294	59294
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55104	55103,91
4120	Fundusz pracy	7333	7333
4170	Wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia i o dzieło, instruktorzy tańca, śpiewu, zespołów muzycznych, orkiestry, szycie strojów, prowadzeni warsztatów, wykonanie upominków promocyjnych)	54437	54437
4210	Zakup materiałów oraz wyposażenia (materiały biurowe, materiały promocyjne, glina, drewno do pieca garncarskiego, stroje, instrumenty, środki czystości, uzupełnienie nagłośnienia, pompony dla orkiestry, gilotyna, odkurzacz)	70090	70090,27
4220	Zakup żywności (poczęstunek dla zespołów biorących udział w imprezach)	17222	17221,68
4260	Energia, woda, gaz	72254	70275
4270	Usługi remontowe (drobne remonty, malowania, naprawy wynikające z zaleceń, pokontrolnych, Medynia Głogowska, Dąbrówki, Wola Mała)	4491	4491,37
4280	Zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie)	410	410
4300	Zakup usług pozostałych (usługi poligraficzne, usługi transportowe, kanalizacja, wywóz śmieci, usługi pocztowe, prowizja bankowa, opłaty RTV, wynajem zadaszenia, nagłośnienia, oświetlenia, opłaty za usługi rozrywkowe i inne)	99081	99080,77
4350	Usługi internetowe	600	600
4360	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefonacja komórkowa)	3560	3312,90
4370	Opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych (telefonacja stacjonarna)	8201	7963,47
4410	Podróże służbowe krajowe	7193	7193,49

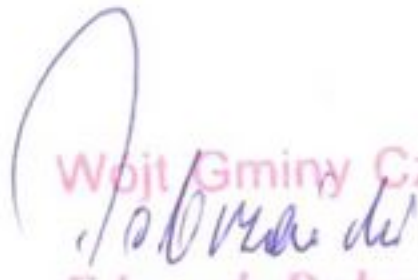
4430	Różne opłaty i składki (ubezpieczenie budynków, wyjeżdżających zespołów, ZAIKS i inne opłaty) Przebiegowanie podatku VAT po przeliczeniu wskaźnikiem	19381	19380,99
4440	Świadczenia urlopowe	12751	12750,51
4700	Szkolenia	2692	2691,80
4720	Amortyzacja	30255	30255,04
4740	Zakup materiałów papierniczych	645	645,54
4750	Akcesoria komputerowe	8900	8899,56
6130	Wydatki na inwestycje	62799	62798,60
	Razem		945790,38
	Stan środków na 31 grudnia 2009 r. Dotyczy wydatków poniesionych w 2010 roku za rok 2009 (gaz, energia, telefon)		2464,38
	Razem wydatki	948255	948254,76

Należności niewymagalne

Należności z tyt. nie odliczonego podatku VAT 5126,42
ZUS Rzeszów 124,72
Razem: 5251,14

Zobowiązania niewymagalne

Podatek od osób fizycznych 2172,00


Wojt Gminy Czarna
Edward Dobrzański